



MUNICIPIO DELLA CITTA' DI NARO

(Provincia di Agrigento)

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. Reg. Int./Fin. 80

OGGETTO: Liquidazione pagamento rette di ricovero relativa al periodo dall'1/07/16 al 30/09/16 alla Soc. Coop. Sociale "Il Pozzo di Giacobbe", a r.l. di Aragona (AG);

N.Reg. Gen. 207

Del 08/05/2017

Il Responsabile della P. O. n. 4

- Considerato il ricovero di un soggetto in comunità-alloggio per disabili psichici "Il Pozzo di Giacobbe" di Aragona (AG);
- ACCERTATO che la suddetta Cooperativa Sociale è in possesso del Decreto di iscrizione all'Albo Regionale di cui alla L.R. 22/86;
- VISTO il registro delle presenze effettive dell'utente ospite con relativa attestazione del presidente della cooperativa, per il periodo citato in oggetto;
- VISTO l'art. 1, comma 629, lett.b) della Legge n. 190/2014 (legge di stabilità 2015), dettando disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (c.d. "split payment" stabilisce per le Pubbliche Amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'IVA che è stata addebitata loro in fattura dai fornitori;
- CONSIDERATO che presupposto indispensabile per la concreta applicazione del meccanismo dello "split Payment" è che la fattura sia emessa dai fornitori con l'indicazione dell'IVA che dovrà essere versata e con l'annotazione "scissione dei pagamenti", ai sensi dell'art. 2, del Decreto sopra richiamato;
- VISTE le fatture, inviate a questo Ente dalla società in oggetto indicata:
 - n. 234 del 31/07/2016 prot. n. 11493 del 22/08/16 (periodo Luglio 2016) di €. 2.468,61 e verificato che la Società su menzionata indica chiaramente e precisamente l'importo dell'IVA da versare all'Erario pari ad €. 117,55 come previsto dall'art. 17-ter DPR 633/72;
 - n. 240 del 21/10/2016 prot. n. 11658 del 27/10/16 (periodo Agosto-Settembre 2016) di €. 4.914,79 e verificato che la Società su menzionata indica chiaramente e precisamente l'importo dell'IVA da versare all'Erario pari ad €. 234,04 come previsto dall'art. 17-ter DPR 633/72, per un importo complessivo di €. 7.383,40 comprensivo di IVA;
- Visto il D.U.R.C.;
- Accertata la presenza effettiva dell'utente ospite;
- Visto il D.Lgs. 267/2000 nella parte relativa all'ordinamento finanziario e contabile degli EE.LL. che si applica nella Regione Siciliana direttamente e senza norme regionali di recepimento;
- Vista la Determinazione Sindacale n. 48 del 30/11/2015 relativa all'attribuzione di funzioni ex art. 51 comma 3 bis Legge 142/90 e successive modifiche ed integrazioni.

DETERMINA

- 1) Di impegnare la somma complessiva di €. 7.383,40 (esente da Iva art. 10 DPR 633/72) all'art. n. 1100405 Cap. _____ impegno n. _____ del corrente Bilancio;
- 2) Di dare atto che per la liquidazione sono state esaminate le fatture che vengono allegate alla presente;
- 3) Di liquidare alla Soc. Coop. Sociale "Il Pozzo di Giacobbe" a r.l. di Aragona (AG) Via P. A. Gemelli, 1-P.I. 01573820840, la somma complessiva di €. 7.383,40 relativa al periodo Luglio-Agosto-Settembre 2016 mediante accredito in c/c bancario codice IBAN: (vedi allegato "A") intrattenuto presso il Monte dei Paschi di Siena agenzia di Aragona - Piazza Vittoria, 3, indicando sul mandato che il pagamento si riferisce alle fatture n. 234 del 31/07/2016 e n. 240 del 21/10/2016;
- 4) Di imputare la somma complessiva di €. 7.383,40 all'Imp. n. _____ Cap. _____ Art. _____ del corrente bilancio.

Il Resp.le dell'Ufficio Servizi Sociali
Daunisi Alfonso

Il Dirigente Resp.le dei Servizi Sociali
Attardo Saverio